

Qimova A/S

Lille Havdrupvej 5, Gl. Havdrup, 4622 Havdrup

CVR-nr. 33 38 64 43

Årsrapport

2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. januar 2019.

Søren Grauslund
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Qimova A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Havdrup, den 2. januar 2019

Direktion

Henrik Grauslund
adm. direktør

Bestyrelse

Søren Grauslund
formand

Gorm Sig Rasmussen

Allan Høgh Rasmussen

Henrik Grauslund

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionærerne i Qimova A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Qimova A/S for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Holstebro, den 2. januar 2019

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Henrik Holm
statsautoriseret revisor
mne21392

Selskabsoplysninger

Selskabet	Qimova A/S Lille Havdrupvej 5 Gl. Havdrup 4622 Havdrup CVR-nr.: 33 38 64 43 Stiftet: 31. december 2010 Hjemsted: Solrød Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 7. regnskabsår
Bestyrelse	Søren Grauslund, formand Gorm Sig Rasmussen Allan Høgh Rasmussen Henrik Grauslund
Direktion	Henrik Grauslund, adm. direktør
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelse	Jyske Bank
Modervirksomhed	Boom Tschak ApS
Dattervirksomhed	Qimova UK Ltd, Warwick, England

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i udvikling og salg af produkter og ydelser til branchen for hjælpemidler og velfærdsteknologi.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør et underskud på -4.205 t.kr. mod et underskud på -2.682 t.kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for meget utilfredsstillende som følge af udviklingen i selskabets engelske salgsaktiviteter, hvor nettoomsætningen og lønsomheden stadig ikke udvikler sig som forventet. Den altafgørende årsag hertil er, at der igen i indeværende år været meget store leveringsproblemer fra selskabets underleverandører med manglende omsætning til følge.

Kapitaltab

Egenkapitalen udgør på balancedagen -7.162 t.kr., og hele virksomhedskapitalen er derfor tabt. Selskabets ledelse arbejder på en retablering af egenkapitalen. Der arbejdes på forskellige løsningsmodeller, og der forventes en positiv afklaring herpå inden for den nærmeste fremtid. Som følge heraf vil der ikke blive stillet forslag om retablering af egenkapitalen på den kommende generalforsamling.

Likviditetsmæssige forhold

Selskabets fremtidige aktivitetsniveau med færdiggørelse af udviklingsprojektet PUMA - LiveRest stiller store krav til selskabets kreditfaciliteter, og selskabets ledelse undersøger i øjeblikket forskellige muligheder. Der er ingen endelig afklaring af selskabets likviditetsmæssige forhold, men ledelsen forhandler med forskellige investorer og långivere om at få tilført den fornødne likviditet for at kunne fuldføre udviklingsprojektet over de kommende år. Det modtagne tilsagn fra EU på tilskud til dækning af 70 % af selskabets omkostninger til klargøring af projektet til salg har gjort, at selskabets ledelse forventer, at forhandlingerne resulterer i, at den resterende fornødne likviditet tilvejebringes.

Den forventede udvikling

Der forventes en væsentlig forøgelse af nettoomsætningen til den engelske dattervirksomhed som følge af den intensive bearbejdning af markedet samt en markant forbedring af bruttoavancen og effektiviteten.

Det forventes, at Qimova A/S fortsætter de planlagte aktiviteter med udviklingsprojektet PUMA - LiveRest. Der er efter regnskabsårets afslutning fra EU ydet tilsagn om tilskud til færdiggørelse af produktions- og markedsmodningsprocessen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Qimova A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Opfylder de udenlandske tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder kriterierne for selvstændige enheder, omregnes resultatopgørelserne til en gennemsnitlig valutakurs for perioden, og balanceposterne omregnes til balancedagens valutakurser. Kursdifferencer, som er opstået ved omregning af udenlandske tilknyttede virksomheders egenkapital ved årets begyndelse til balancedagens valutakurser, indregnes direkte på egenkapitalen. Dette gælder også kursdifferencer, som er opstået ved omregning af resultatopgørelser fra gennemsnitskurser til balancedagens valutakurser.

Anvendt regnskabspraksis

Ved indregning af udenlandske tilknyttede virksomheder, der er integrerede enheder, omregnes monetære poster til balancedagens kurs. Ikke-monetære poster omregnes til kursen på anskaffelsestidspunktet eller på tidspunktet for efterfølgende op- eller nedskrivning af aktivet. Resultatopgørelsens poster omregnes til transaktionsdagens kurs, idet poster afledt af ikke-monetære poster dog omregnes til historiske kurser for den ikke-monetære post.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på tilgodehavender fra salg.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter under udførelse

Udviklingsomkostninger omfatter blandt andet lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3-5 år

Anvendt regnskabspraksis

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoposkrivning af kapitalandel i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed.

Deposita

Huslejedeposita måles til amortiseret kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer og hjælpematerialer.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Reserve for udviklingsomkostninger

Reserve for udviklingsomkostninger omfatter indregnede udviklingsomkostninger med fradrag af tilknyttede udskudte skatteforpligtelser. Reserven kan ikke benyttes til udbytte eller dækning af underskud. Reserven reduceres eller opløses, hvis de indregnede udviklingsomkostninger afskrives eller udgår af virksomhedens drift. Dette sker ved overførsel direkte til egenkapitalens frie reserver.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Qimova A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Bruttotab	-1.613.248	-1.699.914
1 Personaleomkostninger	-1.561.357	-1.139.866
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-45.671	-59.901
Resultat før finansielle poster	-3.220.276	-2.899.681
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	7.368	-72
Finansielle indtægter	29.857	19.243
2 Finansielle omkostninger	-53.422	-191.335
Resultat før skat	-3.236.473	-3.071.845
Skat af årets resultat	-968.184	390.000
Årets resultat	-4.204.657	-2.681.845
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	7.358	-62
Overføres til øvrige reserver	77.598	0
Disponeret fra overført resultat	-4.289.613	-2.681.783
Disponeret i alt	-4.204.657	-2.681.845

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Anlægsaktiver		
3		
Udviklingsprojekter under udførelse	3.024.889	2.925.405
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>3.024.889</u>	<u>2.925.405</u>
4		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	64.223	28.958
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>64.223</u>	<u>28.958</u>
5		
Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	7.368	0
6		
Deposita	51.276	49.783
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>58.644</u>	<u>49.783</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.147.756</u>	<u>3.004.146</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	653.268	395.319
Varer under fremstilling	199.454	118.960
Fremstillede varer og handelsvarer	255.462	165.950
Varebeholdninger i alt	<u>1.108.184</u>	<u>680.229</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	42.093	0
Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed	145.954	79.556
Udskudte skatteaktiver	0	990.070
Tilgodehavende selskabsskat	21.886	242.516
Andre tilgodehavender	192.717	151.104
7		
Periodeafgrænsningsposter	170.250	20.590
Tilgodehavender i alt	<u>572.900</u>	<u>1.483.836</u>
Likvide beholdninger	<u>1.687</u>	<u>1.035.544</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.682.771</u>	<u>3.199.609</u>
Aktiver i alt	<u>4.830.527</u>	<u>6.203.755</u>

Balance 30. juni

Passiver		
Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	1.067.352	1.067.352
8 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	7.358	0
9 Reserve for udviklingsomkostninger	77.598	0
10 Overført resultat	-8.313.833	-4.024.220
Egenkapital i alt	<u>-7.161.525</u>	<u>-2.956.868</u>
Gældsforpligtelser		
11 Periodeafgrænsningsposter	<u>1.602.577</u>	<u>1.602.577</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.602.577</u>	<u>1.602.577</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	592.524	63.750
Gæld til tilknyttet virksomhed	137.402	113.595
Anden gæld	9.659.549	7.380.701
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>10.389.475</u>	<u>7.558.046</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>11.992.052</u>	<u>9.160.623</u>
Passiver i alt	<u>4.830.527</u>	<u>6.203.755</u>

12 Eventualposter

Noter

	2017/18	2016/17
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	1.523.942	1.095.526
Andre omkostninger til social sikring	23.166	30.239
Personalemkostninger i øvrigt	14.249	14.101
	1.561.357	1.139.866
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	4	4
2. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttet virksomhed	4.591	3.711
Andre finansielle omkostninger	48.831	187.624
	53.422	191.335
	30/6 2018	30/6 2017
3. Udviklingsprojekter under udførelse		
Kostpris 1. juli	2.925.405	2.925.405
Tilgang i årets løb	99.484	0
Kostpris 30. juni	3.024.889	2.925.405
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	3.024.889	2.925.405
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli	207.047	207.047
Tilgang i årets løb	72.599	0
Kostpris 30. juni	279.646	207.047
Afskrivninger 1. juli	-178.089	-132.514
Årets afskrivninger	-37.334	-45.575
Afskrivninger 30. juni	-215.423	-178.089
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	64.223	28.958

Noter

	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
5. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
Kostpris 1. juli	10	10
Kostpris 30. juni	10	10
Ned-/opskrivninger 1. juli	-10	62
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	7.368	-72
Opskrivninger 30. juni	7.358	-10
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	7.368	0
Tilknyttet virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Qimova UK Ltd	Warwick, England	100 %
	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
6. Deposita		
Kostpris 1. juli	49.783	48.336
Tilgang i årets løb	1.493	1.447
Kostpris 30. juni	51.276	49.783
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	51.276	49.783
7. Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter vedrører forudbetalte forsikringer, abonnementer og licenser samt husleje.		
8. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. juli	0	62
Årets overførte resultat	7.358	-62
	7.358	0

Noter

	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
9. Reserve for udviklingsomkostninger		
Reserve for udviklingsomkostninger 1. juli	0	0
Overført fra Overført resultat	<u>77.598</u>	<u>0</u>
	<u>77.598</u>	<u>0</u>
10. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli	-4.024.220	-1.342.437
Årets overførte resultat	<u>-4.289.613</u>	<u>-2.681.783</u>
	<u>-8.313.833</u>	<u>-4.024.220</u>

11. Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter vedrører tilskud til udviklingsomkostninger, der indtægtsføres i takt med afskrivning af aktiverede udviklingsomkostninger.

12. Eventualposter

Eventualaktiver

Udskudt skatteaktiv af skattemæssigt underskud til fremførelse, som ikke er indregnet som aktiv, udgør 1.965 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Boom Tschak ApS, CVR-nr. 25 81 26 11 som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 t.kr.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskat af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Noter

12. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.